

ACTIVE BOND FUND,

otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

1. Stav majetku (v EUR)	
a) prevoditeľné cenné papiere	83 683 771
1. akcie	-
2. dlhopisy	-
3. cenné papiere iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	83 683 771
3.1. cenné papiere subjektov kolektívneho investovania spravovaných správ. spoločnosťou	1 731 284
4. iné cenné papiere	-
b) nástroje peňažného trhu	-
c) účty v bankách	2 341 383
1. bežný účet	1 548 645
2. vkladové účty	792 738
d) iný majetok	10 318
e) celková hodnota majetku	86 035 472
f) záväzky	169 619
g) čistá hodnota majetku	85 865 853

2. Počet podielov podielového fondu v obehu (v ks)	728 369 673
---	-------------

3. Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,117888
---	----------

4. Stav CP a nástrojov peňažného trhu (v EUR)	
a) prevoditeľné cenné papiere ("CP") a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na trhu kótovaných CP burzy CP	7 039 159
b) prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, s ktorými sa obchoduje na inom regulovanom trhu	-
c) prevoditeľné CP z nových emisií podľa § 88 ods. 1 písm. d)	-
d) nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. h)	-
e) ostatné prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu podľa § 88 ods. 1 písm. i)	-
f) deriváty prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-
g) deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom trhu	-
h) podielové listy iných podielových fondov alebo CP zahraničných subjektov kolektívneho investovania	76 644 612
i) iný majetok neuvedený v písmenách a) až h)	2 351 701

Členenie PF

a) podľa geografického členenia	
Slovenská republika	4 082 986
Európa (bez SR)	81 952 486
z toho: Eurozóna	81 952 486
Severná Amerika	-
Ázia	-
ostatný svet	-

b) podľa podielu na celkovom majetku

Emitent	ISIN	Druh majetku	Podiel
MFS Meridian Emerging Markets Debt	LU0219455952	podielový list	7,57%
DWS Invest Euro Corporate Bonds IC	LU0982748476	podielový list	7,12%
Invesco EUR Corp Bond S	LU1451406505	podielový list	6,44%
Epsilon Fund Euro Bond I	LU0278427041	podielový list	5,32%

Morgan Stanley Euro Corp Bond Fund Z	LU0360483100	podielový list	5,32%
Eurizon EF Bond Emerging Markets Z	LU0335990726	podielový list	5,17%
Vanguard EM Bond Fund IP USD	IE00BKLWXN81	podielový list	5,09%
iShares Euro High Yield Corporate Bond	IE00B66F4759	podielový list	4,51%
UBS Bond Fund Euro HY IA1	LU0415181899	podielový list	4,26%
BlueBay IG Euro Government Bond S	LU0995160891	podielový list	3,97%
Nordea European HY Bond Fund	LU0141799097	podielový list	3,91%
Pictet Global Emerging Debt	LU0128469243	podielový list	3,88%
Fidelity European High Yield Fund	LU0957027591	podielový list	3,83%
Goldman Sachs Euro Credit Q	LU1769365849	podielový list	2,77%
BNP Paribas Euro Government Bond	LU0111549050	podielový list	2,74%
T Rowe Price Global HY Bond Fund	LU2594029055	podielový list	2,62%
Nomura US High Yield I USD	IE00B3RW8498	podielový list	2,61%
Pictet EUR Government Bonds	LU0241467157	podielový list	2,54%
Rezervný fond	SK3000001394	podielový list	2,01%
Schroder EURO Corporate Bond	LU0113258742	podielový list	1,65%
iShares Euro Government Bond UCITS ETF	IE00B4WXJJ64	podielový list	1,64%
Goldman Sachs Global HY EUR H	LU0280842005	podielový list	1,63%
Fidelity EM Local Currency Debt USD	LU1894117826	podielový list	1,47%
Eurizon Emerging Local Market Debt	LU1529956952	podielový list	1,46%
Pictet - Emerging Local Currency Debt J	LU1970672843	podielový list	1,45%
iShares Euro Corporate Bond	IE00B3F81R35	podielový list	1,41%
Goldman Sachs EM Debt Local EUR	LU0494455123	podielový list	1,35%
Eurizon EF Bond Corporate Eur Short Term Z	LU0335990569	podielový list	1,35%
Eurizon Fund Bond Corporate Eur Z	LU0719365891	podielový list	0,94%
iShares JPM Emerging Markets Bond \$	IE00B2NPKV68	podielový list	0,63%
Epsilon Fund Emerging Bond Total Return I	LU0365358570	podielový list	0,61%

5. Údaje o zmenách v stave portfólia (v EUR)

Stav CP k 1.1.	81 609 650
Prírastky	5 740 831
Úbytky	3 666 710
Stav CP k 31.12.	83 683 771

6. Údaje o vývoji majetku (v EUR)

a) výnosy z akcií	-
b) straty z akcií	-
c) výnosy z dlhopisov	-
d) straty z dlhopisov	-
e) výnosy z cenných papierov iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	-
ea) výnosy z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania	-
f) straty z cenných papierov iných iných štandardných fondov, iných európskych štandardných fondov, iných otvorených špeciálnych fondov alebo cenné papiere iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z toho:	-
fa) straty z cenných papierov subjektov kolektívneho investovania	-
g) výnosy z iných cenných papierov	170 944
h) straty z iných cenných papierov	-
i) výnosy z nástrojov peňažného trhu	-
j) straty z nástrojov peňažného trhu	-
k) výnosy z vkladových a bežných účtov	88 631
l) straty z vkladových a bežných účtov	-
m) výnosy z operácií s derivátmi	-
n) straty z operácií s derivátmi	-
o) výnosy z devízových operácií	1 430 972
p) straty z devízových operácií	(850 256)
q) kapitálové výnosy	655 913
r) iné výnosy	21 164

s) výdavky na správu	(380 129)
t) výdavky na depozitára	(32 317)
u) iné výdavky a poplatky	(25 308)
v) čistý výnos	1 079 614
w) výplaty podielov na zisku	-
x) znovu investované výnosy	-
y) zvýšenie majetku alebo zníženie majetku vo fonde a zoznam spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku vo fonde z dôvodu zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločnosti *	(7 224 659)
z) zvýšenie hodnoty akcií alebo zníženie hodnoty akcií	-
aa) náklady spojené s obchodovaním majetku v podielovom fonde	(437 754)
ab) iné zmeny, ktoré sa týkajú majetku alebo záväzkov vo fonde	-

* Zoznam cenných papierov spoločností, ktoré zapríčinili zníženie majetku v podielovom fonde z titulov zmien kurzov cenných papierov alebo likvidácie spoločnosti (podľa kurzov cenných papierov v majetku k 30.6.2024 a 30.6.2023):

Eurizon Emerging Local Market Debt

LU1529956952

7. Skrátená súvaha a výkaz ziskov a strát (v EUR)

	30.6.2024	30.6.2023	30.6.2022
Dlhopisy	-	-	-
Akcie	-	-	-
Podielové listy	83 683 771	89 897 629	112 873 639
Krátkodobé pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Deriváty	-	-	-
Drahé kovy	-	-	-
Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 341 383	2 990 939	4 867 579
Ostatný majetok	10 318	371 563	13 707
Aktíva spolu	86 035 472	93 260 131	117 754 925

Závazky voči bankám	-	-	-
Závazky z vrátenia podielov	58 909	70 434	202 324
Závazky voči správcovskej spoločnosti	64 874	67 262	82 130
Deriváty	-	-	-
Repoobchody	-	-	-
Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-	-
Ostatné záväzky	45 836	46 065	72 310
Podielové listy, z toho	85 865 853	93 076 370	117 398 161
zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	1 079 614	1 684 335	(15 247 153)
Pasíva spolu	86 035 472	93 260 131	117 754 925

Výnosy z úrokov	88 631	71 738	45 115
Výnosy z podielových listov	170 944	41 939	103 336
Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-	-
Zisk/strata z operácií s cennými papiermi	655 913	2 318 293	(17 003 018)
Zisk/strata z operácií s devízami	580 716	(298 360)	2 215 367
Zisk/strata z derivátov	-	-	-
Zisk/strata z operáciami s drahými kovmi	-	-	-
Zisk/strata z operácií s iným majetkom	21 163	23 511	28 025
Výnos z majetku vo fonde	1 517 367	2 157 121	(14 611 175)
Transakčné náklady	(40)	(120)	(90)
Bankové poplatky a iné poplatky	(22 782)	(24 614)	(41 729)
Čistý výnos z majetku vo fonde	1 494 545	2 132 387	(14 652 994)
Náklady na financovanie fondu	-	280	-
<i>náklady na úroky</i>	-	280	-
<i>zisky/straty zo zaistenia úrokov</i>	-	-	-
<i>náklady na dane a poplatky</i>	-	-	-
Čistý zisk/strata zo správy majetku vo fonde	1 494 545	2 132 667	(14 652 994)
Náklady na odplatu za správu fondu	(380 129)	(408 605)	(540 041)
Náklady na odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom fonde	-	-	-
Náklady na odplaty za služby depozitára	(32 317)	(36 575)	(50 453)

Náklady na audit účtovnej zvierky	(2 485)	(3 152)	(3 665)
Zisk alebo strata za účtovné obdobie	1 079 614	1 684 335	(15 247 153)

Osobitné údaje:	30.6.2024	30.6.2023	30.6.2022
Celková čistá hodnota majetku (v EUR)	85 865 853	93 076 370	117 398 161
Počet podielov v obehu (v ks)	728 369 673	841 054 489	1 074 319 787
Čistá hodnota podielu (v EUR)	0,117888	0,110666	0,109277
Počet vydaných podielov (v ks)	63 154 794	15 250 049	9 016 801
Suma, za ktorú boli vydané (v EUR)	7 391 068	1 686 023	1 055 777
Počet vyplatených podielov (v ks)	88 394 434	111 719 160	189 026 382
Suma, za ktorú boli vyplatené (v EUR)	10 328 413	12 324 452	22 083 379

8. Údaje o využívaných finančných derivátoch

Využívané techniky a nástroje podľa § 100 ods. 2	-
Hodnota záväzkov, ktoré vznikli v súvislosti s ich používaním (v EUR)	-
Celková hodnota záväzkov z činnosti správcovskej spoločnosti s majetkom v podielovom fonde (v EUR)	169 619

Pri výpočte celkového rizika z derivátov používa správcovská spoločnosť záväzkový prístup v zmysle § 15 Opatrenia NBS č. 11/2011.

Pákový efekt (vypočítaný ako súčet nominálnych hodnôt derivátových kontraktov)	-
--	---

9. Správa o výkone hlasovacích práv spojených s CP v majetku v PF

V priebehu uplynulého roka neboli realizované žiadne hlasovacie práva spojené s CP v majetku v PF.

10. Rôzne

Účtovná závierka, ktorá je súčasťou tejto správy o hospodárení nebola overená audítorom.



**ACTIVE BOND FUND,
otvorený podielový fond
Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.**

**Priebežná účtovná závierka
za 6 mesiacov končiacich sa 30. júna 2024**

Obsah

Účtovná závierka	3
Súvaha	4
Výkaz ziskov a strát	6
Poznámky k účtovnej závierke	7

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 30.06.2024

LEI

3 1 5 7 0 0 A B R C 7 G C J T H 3 H 4 6

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 5 2 2 6 9 0

Účtovná závierka

☐

riadna

☐

mimoriadna

☒

priebežná

☐

schválená

Zostavená za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 2 4

do

0 6

2 0 2 4

IČO

3 5 7 8 6 2 7 2

Bezprostredne
predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 2 3

do

1 2

2 0 2 3

SK NACE

6 6 . 3 0 . 0

(vyznačí
sa

☒

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (ÚČ FOND 1 - 02), Výkaz ziskov a strát (ÚČ FOND 2 - 02), Poznámky (ÚČ FOND 3 - 02)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

E u r i z o n A s s e t M a n a g e m e n t
S l o v a k i a , s p r á v . s p o l . , a . s .

Názov spravovaného fondu

A C T I V E B O N D F U N D ,
o t v o r e n ý p o d i e l o v ý f o n d

Sídlo správcovskej spoločnosti

Ulica

M l y n s k é N i v y

Číslo

1

PSČ

8 2 0 0 4

Obec

B r a t i s l a v a 2 4

Telefónne číslo

0 2 / 5 0 5 5 2 8 3 9

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 22.07.2024

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu správcovskej spoločnosti:

Schválená dňa: 23.07.2024

RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD.

Člen predstavenstva a CEO

Marco Bus

Predseda predstavenstva

Súvaha k 30. júnu 2024

(v eurách)

		Jún 2024	December 2023
Aktíva			
I	Investičný majetok	83 683 771	81 609 650
1	Dlhopisy oceňované umorovanou hodnotou	-	-
a	bez kupónov	-	-
b	s kupónmi	-	-
2	Dlhopisy oceňované reálnou hodnotou	-	-
a	bez kupónov	-	-
b	s kupónmi	-	-
3	Akcie a podiely v obchodných spoločnostiach	-	-
a	Obchodovateľné akcie	-	-
b	Neobchodovateľné akcie	-	-
c	Podiely v obchodných spoločnostiach, ktoré nemajú formu cenného papiera	-	-
d	Obstaranie neobchodovateľných akcií a podielov v obchodných spoločnostiach	-	-
4	Podielové listy	83 683 771	81 609 650
a	otvorených podielových fondov	76 644 612	74 439 070
b	ostatné	7 039 159	7 170 580
5	Krátkodobé pohľadávky	-	-
a	krátkodobé vklady v bankách	-	-
b	krátkodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
c	iné	-	-
d	obrátené repoobchody	-	-
6	Dlhodobé pohľadávky	-	-
a	dlhodobé vklady v bankách	-	-
b	dlhodobé pôžičky obchodným spoločnostiam, v ktorých má fond majetkový podiel	-	-
7	Deriváty	-	-
8	Drahé kovy	-	-
II	Neinvestičný majetok	2 351 701	6 331 360
9	Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov	2 341 383	5 613 679
10	Ostatný majetok	10 318	717 681
Aktíva spolu		86 035 472	87 941 010

Poznámky na stranách 7 až 17 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Súvaha k 31. decembru 2023
(v eurách)
(pokračovanie)

		Jún 2024	December 2023
Pasíva			
I	Závazky	169 619	217 426
1	Závazky voči bankám	-	-
2	Závazky z vrátenia podielov	58 909	107 453
3	Závazky voči správcovskej spoločnosti	64 874	66 428
4	Deriváty	-	-
5	Repoobchody	-	-
6	Závazky z vypožičania finančného majetku	-	-
7	Ostatné záväzky	45 836	43 545
II	Vlastné imanie	85 865 853	87 723 584
8	Podielové listy, z toho	85 865 853	87 723 584
a	<i>zisk alebo strata za účtovné obdobie</i>	1 079 614	6 040 478
	Pasíva spolu	86 035 472	87 941 010

Poznámky na stranách 7 až 17 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 30. júna 2024

(v eurách)

	Jún 2024	Jún 2023
1 Výnosy z úrokov	88 631	45 115
1.1. úroky	88 631	45 115
1.2./a výsledok zaistenia	-	-
1.3./b zníženie hodnoty príslušného majetku/zrušenie	-	-
1.3./b zníženia hodnoty príslušného majetku	-	-
2 Výnosy z podielových listov	170 944	103 336
3 Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku	-	-
3.1. dividendy a iné podiely na zisku	-	-
3.2. výsledok zaistenia	-	-
4./c Zisk/(strata) z operácií s cennými papiermi a podielmi	655 913	(17 003 018)
5./d Zisk/(strata) z operácií s devízami	580 716	2 215 367
6./e Zisk/(strata) z derivátov	-	-
7./f Zisk/(strata) z operácií s drahými kovmi	-	-
8./g Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom	21 163	28 025
I Výnos z majetku vo fonde	1 517 367	(14 611 175)
h Transakčné náklady	(40)	(90)
i Bankové a iné poplatky	(22 782)	(41 729)
II Čistý výnos z majetku vo fonde	1 494 545	(14 652 994)
j Náklady na financovanie fondu	-	-
j.1 náklady na úroky	-	-
j.2 zisky/(strata) zo zaistenia úrokov	-	-
j.3 náklady na dane a poplatky	-	-
III Čistý zisk/(strata) zo správy majetku vo fonde	1 494 545	(14 652 994)
k. Náklady na	(380 129)	(540 041)
k.1. odplatu za správu fondu	(380 129)	(540 041)
k.2. odplatu za zhodnotenie majetku v dôchodkovom	-	-
k.2. fonde	-	-
l Náklady na odplaty za služby depozitára	(32 317)	(50 453)
m Náklady na audit účtovnej závierky	(2 485)	(3 665)
A. Zisk/(strata) za účtovné obdobie	1 079 614	(15 247 153)

Poznámky na stranách 7 až 17 sú neoddeliteľnou súčasťou tejto účtovnej závierky.

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDE**1. Údaje o podielovom fonde a predmet činnosti**

ACTIVE BOND FUND, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. (ďalej aj ako "podielový fond") je štandardný podielový fond spravovaný správcovskou spoločnosťou Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., so sídlom Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, IČO: 35 786 272 (ďalej aj ako "správcovská spoločnosť"), zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo 2416/B, ktorý spĺňa požiadavky Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP). Podielový fond bol vytvorený v roku 2013 na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska o udelení povolenia na vytvorenie podielového fondu zo dňa 4. októbra 2013 č. ODT-8930/2013-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7. októbra 2013.

Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska udeleného rozhodnutím č.sp.: NBS1-000- 045-170, č.z.: 100-000-221-678 zo dňa 28. februára 2020, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 3. marca 2020 došlo s účinnosťou k 28. marcu 2020 k zmene názvu podielového fondu z VÚB AM ACTIVE BOND FUND, otvorený podielový fond VÚB Asset Management, správ. spol., a.s. na ACTIVE BOND FUND, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

Vydávanie podielových listov sa začalo 31. októbra 2013.

Cieľom investičnej politiky podielového fondu je dosiahnutie dlhodobého zhodnotenia majetku fondu v mene EUR (referenčná mena podielového fondu) strategickou alokáciou najmä do dlhopisových podielových fondov a dlhopisových zahraničných subjektov kolektívneho investovania zameraných na štátne emisie (resp. štátom garantované emisie) vydané, resp. garantované emitentmi z vyspelých ako aj z rozvíjajúcich sa krajín a taktiež na korporátne emisie vydané emitentmi z investičného ako aj z neinvestičného ratingového pásma, pričom táto strategická alokácia môže byť takticky upravená podľa aktuálnych vyhládok správcovskej spoločnosti, napr. aj prostredníctvom dlhopisových futures. Zvyšnú časť portfólia môže tvoriť hotovosť, termínované vklady, nástroje peňažného trhu, podielové fondy zamerané na peňažný trh alebo dlhové cenné papiere.

Podielový fond je subjektom kolektívneho investovania a nie je právnickou osobou.

Hlavným predmetom činnosti správcovskej spoločnosti, ktorá podielový fond spravuje je vytváranie a spravovanie štandardných fondov a európskych štandardných fondov.

Správcovská spoločnosť vedie v podielovom fonde účtovníctvo a výkazníctvo oddelene od svojho majetku.

Depozitár

Depozitárom podielového fondu je Všeobecná úverová banka, a.s., člen skupiny Intesa Sanpaolo S.p.A., Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava 25.

Predstavenstvo správcovskej spoločnosti

Členovia predstavenstva správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2024 a 31. decembru 2023:

30. jún 2024
Predseda: Marco Bus

31. december 2023
Marco Bus

Členovia: RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD.
Liuba Samotyeva

RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD.
Liuba Samotyeva

Prokúra

Členovia prokúry spoločnosti k 30. júnu 2024 a 31. decembru 2023:

30. jún 2024
Členovia: JUDr. Božena Malecká
RNDr. Peter Šenk
Ing. Juraj Vaško

31. december 2023
JUDr. Božena Malecká
RNDr. Peter Šenk
Ing. Juraj Vaško

Za spoločnosť konajú a podpisujú spoločne aspoň dvaja prokuristi.

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O FONDE (pokračovanie)**Dozorná rada správcovskej spoločnosti**

Členovia dozornej rady správcovskej spoločnosti k 30. júnu 2024 a 31. decembru 2023:

	30. jún 2024	31. december 2023
Predseda:	Prof. Giorgio di Giorgio	Prof. Giorgio di Giorgio
Členovia:	Doc. Ing. Jana Péliová, PhD. (od 17.5.2023) Massimo Mazzini Ing. Jozef Kausich (od 17.5.2023) Jérôme Debortolis (od 17.5.2023)	Doc. Ing. Tomáš Výrost, PhD. Massimo Mazzini Alexander Resch Oreste Auleta

Správcovská spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Priama materská spoločnosť	Hlavná materská spoločnosť
Meno:	Eurizon Capital SGR S.p.A.	Intesa Sanpaolo S.p.A
Sídlo a miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky:	Via Melchiorre Gioia 22, 20124 Miláno, Taliansko	Piazza San Carlo 156, 10 121 Turín, Taliansko

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**1. Princíp zobrazenia a nepretržité trvanie spoločnosti**

Priebežná účtovná závierka podielového fondu, ktorá pozostáva zo súvahy k 30. júnu 2024, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke bola pripravená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 13. decembra 2007 č. MF/25835/2007-74 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek účtovnej závierky pre podielové fondy, dôchodkové fondy a doplnkové dôchodkové fondy (ďalej len „Opatrenie MF SR“).

Táto účtovná závierka bola vyhotovená na princípe časového rozlíšenia, t. j. vplyv transakcií a ostatných udalostí sa vykazuje v čase ich vzniku a v účtovnej závierke sa vykazujú v období, s ktorým súvisia. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že podielový fond bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie schválilo predstavenstvo spoločnosti Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. dňa 16. apríla 2024.

Použitá mena v účtovnej závierke je euro (ďalej len „eur“) a všetky zostatky sú uvedené v eurách, pokiaľ nie je uvedené inak.

Záporné hodnoty sú uvedené v zátvorkách.

Táto účtovná závierka bola zostavená správcovskou spoločnosťou Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, Slovenská republika.

2. Hlavné účtovné zásady**2.1 Významné zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu**

Účtovné metódy popísané nižšie boli konzistentne uplatňované v priebehu účtovného obdobia.

2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

2.2 Cenné papiere

Cenné papiere vo vlastníctve podielového fondu obsahujú dlhopisy, akcie a podielové listy a sú kategorizované ako investičný majetok.

Cenné papiere sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa cenné papiere oceňujú v reálnej hodnote. Zisky a straty z precenenia sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/ strata z operácií s cennými papiermi“. Ak fond vlastní viac než jeden kus rovnakého cenného papiera, pri úbytku daných investícií sa účtuje na báze váženého aritmetického priemeru. Úrokové výnosy získané z držby dlhových cenných papierov sa vykážu pomocou efektívnej úrokovej miery vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z úrokov“. Dividendy získané z držby akcií sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Výnosy z dividend a z iných podielov na zisku“ v momente vzniku práva na úhradu.

Reálna hodnota cenných papierov, pre ktoré existuje aktívny trh a pri ktorých možno spoľahlivo určiť trhovú cenu, sa stanovuje podľa trhovej ceny.

V prípade dlhových cenných papierov, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad, založený na diskontovaní budúcich peňažných tokov. Na diskontovanie sa použije vnútorná miera výnosovosti odvodená z výnosovej krivky daného dňa. Pri kvalifikovanom odhade sú zohľadnené aktuálne úrovne úrokových sadzieb pre finančné nástroje s rovnakými alebo porovnateľnými charakteristikami, bonita emitenta oceňovaného cenného papiera, jeho zostatková doba splatnosti a mena, v ktorej sú denominované platby plynúce z tohto cenného papiera.

Ak hodnotu dlhového cenného papiera nie je možné určiť opísaným spôsobom, jeho hodnota je v súlade s ustanoveniami Zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení a Opatrenia NBS č. 13/2011 z 8. novembra 2011 určená správcovskou spoločnosťou po dohode s depozitárom inými všeobecne uznávanými metódami oceňovania.

V prípade akcií, pri ktorých neexistuje aktívny trh, použije sa kvalifikovaný odhad založený na dividendovom modeli oceňovania akcií. Ak nie je možné vykonať kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty akcií, ocení sa cenou obstarania upravenou o zníženie hodnoty.

Vykazovanie cenných papierov sa ukončí ku dňu dohodnutia predaja.

2.3 Krátkodobé pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky predstavujú pohľadávky z vkladov poskytnutých komerčným bankám, ktorých dohodnutá doba splatnosti je nad 24 hodín, ale do jedného roka a ktoré sú držané fondom primárne za účelom ich zhodnotenia. Bežné a termínované vklady s dohodnutou splatnosťou do 24 hodín sú vykázané ako peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov.

Krátkodobé pohľadávky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa pohľadávky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery. V prípade sporných pohľadávok je vytvorená opravná položka.

2.4 Deriváty

Deriváty zahŕňajú termínové menové kontrakty, úrokové a menové swapy a opcie, zmluvy o budúcich úrokových sadzbách a iné derivátové nástroje. Fond používa deriváty na zaistenie rizika úrokových sadzieb a menového rizika spojeného s transakciami na finančných trhoch. Tieto deriváty sú vykazované ako deriváty určené na obchodovanie, pretože nespĺňajú požiadavky na ich vykazovanie ako zabezpečovacie deriváty podľa Opatrenia MF SR.

Deriváty sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú vykázané v reálnej hodnote. Následne sú vykazované taktiež v reálnej hodnote. Reálne hodnoty sa získavajú z trhových cien, modelov diskontovaných peňažných tokov a modelov oceňovania opcií. Deriváty sa v prípade kladnej reálnej hodnoty vykazujú ako aktíva v riadku „Deriváty“ a v prípade zápornej reálnej hodnoty ako záväzky v riadku „Deriváty“. Zmeny reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v položke „Zisk/strata z derivátov“.

2. Hlavné účtovné zásady (pokračovanie)

2.5 Závazky

Závazky predstavujú nároky tretích osôb voči fondu z titulu spätného odkupu podielov, odplaty správcovskej spoločnosti alebo depozitárovi a iných položiek.

Závazky sú prvotne vykázané v súvahe ku dňu dohodnutia obchodu a pri prvotnom vykázaní sú ocenené v reálnej hodnote. Po prvotnom vykázaní sa záväzky oceňujú v amortizovanej hodnote, ktorá predstavuje cenu použitú pri prvotnom ocenení zvýšenú o časovo rozlíšený úrok vypočítaný metódou efektívnej úrokovej miery.

2.6 Daň z príjmov podielového fondu

Pri zdaňovaní postupuje podielový fond v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Keďže správcovská spoločnosť rozdeľuje výnosy v podielových fondoch zahrnutím výnosov do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov, v zmysle platného zákona o dani z príjmov nedochádza k zdaneniu výnosov, nakoľko nie sú naplnené podmienky pre vyčísľovanie základu dane podľa § 43 ods. 9 Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Od 1. apríla 2007 v zmysle § 43 ods. 10 uvedeného zákona pri spätnom odkupe (redemácii) podielového listu vykoná správcovská spoločnosť zrážku dane z kladného rozdielu medzi vkladom podielníka a vyplatenou nezdanenou sumou.

2.7 Cudzía mena

Peňažné aktíva a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Výnosy a náklady vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Kurzové rozdiely, ktoré vznikli z dôvodu prepočtu majetku a záväzkov v cudzej mene sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v riadku „Zisk/strata z operácií s devízami“.

2.8 Vykazovanie výnosov a nákladov

Podielový fond vykazuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

Výnosové a nákladové úroky sa časovo rozlišujú vo výkaze ziskov a strát metódou efektívnej úrokovej miery. Metóda efektívnej úrokovej miery je spôsob počítania amortizovanej hodnoty finančného nástroja a priradzovania úrokových výnosov relevantným účtovným obdobiam. Efektívna úroková miera je sadzba, ktorá presne diskontuje budúce peňažné toky z finančného nástroja na súčasnú hodnotu rovnú účtovnej hodnote.

2.9 Správcovské poplatky a poplatky depozitárovi

Správcovská spoločnosť dostáva za správu podielového fondu odplatu, ktorá je vypočítaná z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde. Aktuálna výška odplaty za správu podielového fondu a vzorec pre výpočet odplaty je uvedený v predajnom prospekte podielového fondu. Správcovské poplatky sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za správu fondu“.

Náklady za služby depozitára platené podielovým fondom sú vykázané vo výkaze ziskov a strát v riadku „Náklady na odplatu za služby depozitára“. Depozitár ich vypočítava na základe priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde.

2.10 Podielové listy

Hodnota podielového listu pri predaji alebo spätnom nákupe (redemácii) sa vypočíta ako podiel čistej hodnoty majetku v podielovom fonde ku dňu predaja alebo spätného nákupu podielového listu a súčtu menovitých hodnôt podielov.

Podiely podielníkov sú vykazované v súvahe v riadku „Podielové listy“.

2.11 Záonné požiadavky

V súlade s ustanoveniami zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení podielový fond podlieha viacerým limitom a obmedzeniam týkajúcich sa investovania. Majetok v podielových fondoch v správe správcovskej spoločnosti bol investovaný v súlade s pravidlami obmedzenia a rozloženia rizika definovanými v zákone o kolektívnom investovaní.

C. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	Jún 2024	Jún 2023
Peňažný tok z prevádzkovej činnosti		
Výnosy z úrokov, odplát a provízií (+)	109 794	95 249
Zmena stavu pohľadávok z úrokov, odplát a provízií (+/-)	131	46
Náklady na úroky, odplaty a provízie (-)	(435 268)	(469 634)
Zmena stavu záväzkov z úrokov, odplát a provízií (+/-)	(1 698)	(11 803)
Výnosy z dividend (+)	170 944	41 939
Zmena stavu pohľadávok za dividendy (+/-)	-	-
Obrat strany Cr usporiadacích účtov obchodovania s finančnými nástrojmi, drahými kovmi (+)	1 828 937	8 542 94
Zmena stavu pohľadávok za predané finančné nástroje, drahé kovy (+/-)	(10 318)	(371 563)
Obrat strany Dr analytických účtov prvotného zaúčtovania účtov finančných nástrojov, drahých kovov (-)	(1 950 000)	(1 658 772)
Zmena stavu záväzkov na zaplatenie kúpnej ceny finančných nástrojov, drahých kovov (+)	-	-
Výnos z odpísaných pohľadávok (+)	-	-
Náklady na dodávateľov (-)	(2 485)	(3 152)
Zmena stavu záväzkov voči dodávateľom (+)	(1 350)	(1 443)
Náklady na zrážkovú daň z príjmov (-)	-	-
Záväzok na zrážkovú daň z príjmov (+)	4 906	(846)
Čistý peňažný tok (použitý v) /z prevádzkovej činnosti	(286 407)	6 163 015
Peňažný tok z investičnej činnosti		
Zníženie/zvýšenie poskytnutých úverov a vkladov (+/-)	-	-
Čistý peňažný tok použitý v investičnej činnosti	-	-
Peňažný tok z finančnej činnosti		
Emitované podielové listy (+)	7 391 068	1 686 023
Vrátené PL, prestupy do/výstupy z fondu (+/-)	(10 328 413)	(12 324 452)
Zmena stavu záväzkov z výstupov z fondov a záväzky za vrátené PL/pohľadávky z prestupov do (+/-)	(48 544)	10 122
Dedičstvá (-)	-	-
Zmena stavu záväzkov na výplatu dedičstiev (+/-)	-	-
Preddavky na emitovanie podielových listov	-	-
Zvýšenie/zníženie prijatých úverov (+/-)	-	-
Náklady na úroky za úvery (-)	-	-
Zmena stavu záväzkov za úroky za úvery (+/-)	-	-
Čistý peňažný tok z / (použitý v) finančnej činnosti	(2 985 889)	(10 628 307)
Účinok zmien vo výmenných kurzoch na peňažné prostriedky v cudzej mene	-	-
Čistý vzrast/pokles peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov	(3 272 296)	(4 465 292)
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	5 613 679	7 456 231
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty na konci účtovného obdobia	2 341 383	2 990 939

LEI: 315700ABRC7GCJTH3H46

ACTIVE BOND FUND, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

D. PREHĽAD O ZMENÁCH V ČISTOM MAJETKU FONDU

	Jún 2024	Jún 2023
I Čistý majetok na začiatku obdobia	87 723 584	102 030 464
a počet podielov	753 609 313	937 523 600
b hodnota 1 podielu	0,1164	0,1088
1 Upísané podielové listy	7 391 068	1 686 023
2 Zisk alebo strata fondu	1 079 614	1 684 335
3 Vloženie výnosov podielnikov do majetku fondu	-	-
4 Výplata výnosov podielnikom	-	-
5 Odpísanie dôchodkových jednotiek za správu fondu	-	-
6 Vrátené podielové listy	(10 328 413)	(12 324 452)
II Nárast/pokles čistého majetku	(1 857 731)	(8 954 094)
A Čistý majetok na konci obdobia	85 865 853	93 076 370
a počet podielov	728 369 673	841 054 489
b hodnota 1 podielu	0,1179	0,1107

E. POZNÁMKY K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT
Podielové listy

Členenie podielových listov podľa druhov fondov:

4.I. Podielové listy (PL) podľa založenia

	Jún 2024	December 2023
Otvorené podielové fondy	76 644 612	74 439 070
nezaložené	76 644 612	74 439 070
Ostatné podielové fondy	7 039 159	7 170 580
nezaložené	7 039 159	7 170 580
	83 683 771	81 609 650

4.II. Podielové listy podľa mien, v ktorých sú ocenené

	Jún 2024	December 2023
EUR	65 945 190	64 749 000
USD	17 738 581	16 860 650
	83 683 771	81 609 650

Krátkodobé pohľadávky
5.I. Krátkodobé pohľadávky podľa dohodnutej doby splatnosti

	Jún 2024	December 2023
Do jedného mesiaca	-	-
Do jedného roku	-	-
	-	-

**ACTIVE BOND FUND,
 OTVORENÝ PODIELOVÝ FOND**

 Eurizon Asset Management Slovakia,
 správ. spol., a.s.

Poznámky k účtovnej závierke

za 6 mesiacov končiacich sa 30. júna 2024

ÚČ FOND 3-02

LEI: 315700ABRC7GCJTH3H46

ACTIVE BOND FUND, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

5.II. Krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

 Do jedného mesiaca
 Do šiestich mesiacov
 Do jedného roku

Jún 2024	December 2023
-	-
-	-
-	-
-	-

5.III. Krátkodobé pohľadávky – zníženie hodnoty

 Hrubá hodnota pohľadávok
 Zníženie hodnoty

Čistá hodnota pohľadávok

Jún 2024	December 2023
-	-
-	-
-	-

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa jednotlivých druhov:

9. Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

 Bežné účty
 Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín

 Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu
 Úverové linky na okamžité čerpanie peňažných prostriedkov

Jún 2024	December 2023
1 548 645	4 125 573
792 738	1 488 106
2 341 383	5 613 679
-	-
2 341 383	5 613 679

Členenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa mien, v ktorých sú ocenené:

9.I.a). Bežné účty

 EUR
 USD
 CZK

Jún 2024	December 2023
1 533 082	4 110 063
5 589	5 414
9 974	10 096
1 548 645	4 125 573

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov (pokračovanie)

9.I.b) Poskytnuté úvery splatné na požiadanie a do 24 hodín a vklady splatné do 24 hodín

USD

CZK

**Jún
2024**
**December
2023**

237 458

942 011

555 280

546 095

792 738
1 488 106
Ostatný majetok

10. Ostatný majetok

Pohľadávky z podielových listov

Pohľadávky z predaja cenných papierov

Iné pohľadávky

**Jún
2024**
**December
2023**

-

-

-

-

10 318

10 318

10 318
10 318
Pasíva
Závázky z vrátenia podielov

2. Závázky z vrátenia podielov podľa lehoty vrátenia

Do jedného mesiaca

**Jún
2024**
**December
2023**

58 909

107 453

58 909
107 453
Ostatné závázky

7. Ostatné závázky podľa druhov

Závázky z nákupu cenných papierov

Závázky z predaja cenných papierov

Poplatok za správu cenných papierov

Depozitársky poplatok

Zrážková daň z podielových listov

Nesprávne zadane platby

Závázky za overenie účtovnej závierky

Závázky z poplatkov za nákup/predaj CP

Iné

**Jún
2024**
**December
2023**

-

-

-

-

3 637

3 754

32 317

33 465

7 197

2 291

200

2

2 485

3 798

-

235

-

-

45 836
43 545

LEI: 315700ABRC7GCJTH3H46

ACTIVE BOND FUND, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

Výkaz ziskov a strát fondu
Výnosy z úrokov
1. Úroky

 Bežné účty
 Vklady v bankách
 Dlhové cenné papiere

Jún 2024	Jún 2023
50 250	18 055
38 381	53 683
-	-
88 631	71 738

Výnosy z podielových listov

Členenie výnosov z podielových listov podľa jednotlivých druhov:

2. Výnosy z podielových listov

 Otvorené podielové fondy
 Ostatné podielové fondy

Jún 2024	Jún 2023
-	-
170 944	41 939
170 944	41 939

2.I. EUR Výnosy z podielových listov

 Otvorené podielové fondy
 Ostatné podielové fondy

Jún 2024	Jún 2023
-	-
154 308	27 767
154 308	27 767

2.I. USD Výnosy z podielových listov

 Otvorené podielové fondy
 Ostatné podielové fondy

Jún 2024	Jún 2023
-	-
16 636	14 172
16 636	14 172

Zisk/(strata) z operácií s cennými papiermi a podielmi
4./c Zisk/(strata) z operácií s cennými papiermi

 Krátkodobé dlhové cenné papiere
 Dlhodobé dlhové cenné papiere
 Podielové listy

Jún 2024	Jún 2023
-	-
-	-
655 913	2 318 293
655 913	2 318 293

**ACTIVE BOND FUND,
 OTVORENÝ PODIELOVÝ FOND**

 Eurizon Asset Management Slovakia,
 správ. spol., a.s.

Poznámky k účtovnej závierke

za 6 mesiacov končiacich sa 30. júna 2024

ÚČ FOND 3-02

LEI: 315700ABRC7GCJTH3H46

ACTIVE BOND FUND, Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

Zisk/(strata) z operácií s devízami
5./d Zisk/(strata) z operácií s devízami

 CZK
 USD

Jún 2024	Jún 2023
(6 696)	16 171
587 412	(314 531)
580 716	(298 360)

Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom
8./g Zisk/(strata) z operácií s iným majetkom

 Zo zaokrúhľovania
 Z ostatného majetku
 Iné prevádzkové výnosy

Jún 2024	Jún 2023
493	554
-	-
20 670	22 957
21 163	23 511

Bankové a iné poplatky
i. Bankové odplaty a poplatky a iné odplaty

 Bankové odplaty a poplatky
 Poplatok za správu CP

Jún 2024	Jún 2023
(1 121)	(1 322)
(21 661)	(23 292)
(22 782)	(24 614)

F. PREHLAD O INÝCH AKTÍVACH A O INÝCH PASÍVACH

Fond nemá iné aktíva a pasíva, ktoré by si vyžadovali vykázanie v poznámkach.

G. OSTATNÉ POZNÁMKY
1. Výpočet hodnoty majetku podielového fondu

Pre účely stanovenia hodnoty podielového listu správcovská spoločnosť vypočítava hodnotu majetku (NAV) podielového fondu, pričom oceňuje investície nezávislou trhovou cenou. Pokiaľ táto trhovú cenu neexistuje, alebo daná trhovú cenu nie je považovaná za reprezentatívnu, vedenie správcovskej spoločnosti určí reálnu hodnotu po dohode s depozitárom podielového fondu v zmysle Opatrenia NBS č. 13 z 8. novembra 2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v podielovom fonde.

Vedenie je presvedčené, že stanovená reálna hodnota podielu podľa zákona o kolektívnom investovaní je primeraná a dostatočne obozretná. V skutočnosti sa však konečná oficiálne zverejnená cena podielov môže odlišovať od ceny NAV podľa ročnej účtovnej závierky z dôvodu odlišného dátumu vykázania vydaných podielov vo vlastnom imaní v účtovníctve a ocenením fondov pre účely stanovenia NAV. V účtovníctve sa účtuje vydaný podiel dňom úhrady (T+0) s NAV k dňu úhrady (T+0). V ocenení pre účely stanovenia NAV podielových fondov je dátum vydania podielu nasledujúci deň po prijatí platby (T+1), pričom počet vydaných podielov sa vypočíta podľa NAV platného ku dňu úhrady (T+0). Z uvedeného dôvodu sa k 30. júnu 2024 nevykazuje rovnaký počet vydaných podielov.

G. OSTATNÉ POZNÁMKY (pokračovanie)

Tabuľka uvádza výpočet hodnoty podielového listu k 30. júnu 2024 pre účely stanovenia NAV a podľa účtovníctva fondu k 30. júnu 2024:

	Hodnota majetku fondu pre výpočet hodnoty podielového listu v eurách	Hodnota podľa účtovníctva v eurách
AKTÍVA		
Cenné papiere vrátane časovo rozlíšeného úroku	83 683 771	83 683 771
Pohľadávky voči bankám vrátane časovo rozlíšeného úroku	2 341 383	2 341 383
Deriváty	-	-
Ostatný majetok	6 669	10 318
	86 031 823	86 035 472
ZÁVÄZKY		
Závazky voči podielnikom	24 141	58 909
Závazky voči správcovskej spoločnosti	60 652	64 874
Závazky voči depozitárovi	31 967	32 317
Závazky z poplatkov za správu CP	3 393	3 637
Závazky – zrážková daň z výnosov z PL	6 973	7 197
Deriváty	-	-
Ostatné záväzky	2 461	2 685
	129 587	169 619
ČISTÁ HODNOTA AKTÍV	85 902 236	85 865 853
Počet podielov (v kusoch)	728 669 073	728 369 673
Cena podielového listu k 30. júnu 2024	0,1179	0,1179

2. Udalosti po konci obdobia

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu účtovnej závierky k 30. júnu 2024.